
JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S

CVR-nr.: 13744998

Nyborgvej 174
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. juli 2024 - 30. juni 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2025

M. F. rasmussen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S
Nyborgvej 174
5220 Odense SØ

CVR-nr.: 13744998
Regnskabsår: 01/07/2024 - 30/06/2025

Bankforbindelse Danske Bank A/S
Albanie Torv 2
5000 Odense C

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2024 - 30. juni 2025 for JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 13/11/2025

Direktion

Bent Thomsen Bertelsen

Bestyrelse

Bent Thomsen Bertelsen

Henrik Skov Bertelsen

Stefan Klejnstrup Bertelsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet udfører udlejning af ejendom samt maskinarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det opnåede resultat for 01.07.24- 30.06.25 som blev et underskud på kr.969.797 må betegnes som ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Undtagelsesbekendtgørelsen er anvendt.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er i øvrigt aflagt i danske kroner efter følgende vurderings- og afskrivningsprincipper:

Resultatopgørelse

Omsætningen er opgjort efter faktureringsprincippet. Alle indtægter og udgifter er periodiseret. Årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat udgifts- eller indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmateriel og inventar 3-7 år

Aktiver med en kostpris under kr. 33.100 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort til kostpris efter FIFO-princippet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under likvide midler måles til anskaffelses-priser, bortset fra aktier, der måles til værdien pr. 30. juni.

Udbytte

Afsat under kortfristet gæld.

Resultatopgørelse 1. jul. 2024 - 30. jun. 2025

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Nettoomsætning		6.030	88.445
Eksterne omkostninger		-110.058	-122.502
Bruttoresultat		-104.028	-34.057
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-7.420	-7.420
Resultat af ordinær primær drift		-111.448	-41.477
Andre finansielle indtægter		73.802	1.033.414
Øvrige finansielle omkostninger		-940.675	-339.536
Ordinært resultat før skat		-978.321	652.401
Skat af årets resultat	2	8.524	-139.209
Årets resultat		-969.797	513.192
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	0
Overført resultat		-1.469.797	313.192
I alt		-969.797	513.192

Balance 30. juni 2025

Aktiver

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Indretning af lejede lokaler		133.553	140.973
Materielle anlægsaktiver i alt	3	133.553	140.973
Anlægsaktiver i alt		133.553	140.973
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
Varebeholdninger i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		537.660	542.584
Udskudte skatteaktiver		24.508	0
Andre tilgodehavender		414.139	414.139
Periodeafgrænsningsposter		86.733	34.031
Tilgodehavender i alt		1.063.040	990.754
Likvide beholdninger		2.868.105	4.395.345
Omsætningsaktiver i alt		3.931.145	5.386.099
AKTIVER I ALT		4.064.698	5.527.072

Balance 30. juni 2025

Passiver

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		3.314.793	4.784.590
Forslag til udbytte		200.000	200.000
Egenkapital i alt		4.014.793	5.484.590
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat		0	42.482
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	42.482
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.423	0
Skyldig selskabsskat		42.482	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		49.905	0
Gældsforpligtelser i alt		49.905	42.482
PASSIVER I ALT		4.064.698	5.527.072

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2024 - 30. jun. 2025

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	4.784.590	200.000	0	5.484.590
Betalt udbytte			-200.000	-300.000	-500.000
Årets resultat		-1.469.797	200.000	300.000	-969.797
Egenkapital, ultimo	500.000	3.314.793	200.000	0	4.014.793

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2024/2025	2023/2024
	kr.	kr.
Ombygning lejede lokaler	7.420	7.420
	7.420	7.420

2. Skat af årets resultat

	2024/25	2023/24
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	42.482
Ændring af udskudt skat	-24.508	101.024
Udbytteskat	15.984	9.731
Regulering vedrørende tidligere år	0	-14.028
	-8.524	139.209

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.
Kostpris primo	185.493	64.042
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	185.493	64.042
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-44.520	-64.042
Årets afskrivning	-7.420	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-51.940	-64.042
Regnskabsmæssig værdi ultimo	133.553	0

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2024/25

0